



Tornion kaupunki

Kuukausikatsaus 8 / 2026

1.1. – 31.8.2026

Sisällysluettelo

Tornion kaupungin tuloslaskelma	3
Talouden toteumataulukot.....	5
Käyttötalousosa.....	10
Tarkastustoimi	10
Konserni- ja elinvoimapalvelut	11
Sivistyspalvelut	12
Sivistyslautakunta.....	13
Varhaiskasvatuspalvelut	14
Peruskoulutus	15
Nuorten ja aikuisten koulutus.....	16
Elämänlaatulautakunta.....	17
Aineen taidemuseon johtokunta	18
Tekniset palvelut	19
Teknisten palvelujen lautakunta.....	20
Kunnallistekniikka.....	21
Kaavoitus ja mittaus	22
Tilapalvelut	23
Yhteispalvelut.....	24
Perämeren jätelautakunta	25
Meri-Lapin ympäristölautakunta	26
Taseyksikkö	27
Meri-Lapin työllisyyspalvelut.....	27

Käsittely

Kaupunginhallitus 21.9.2026

Tornion kaupungin tuloslaskelma

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

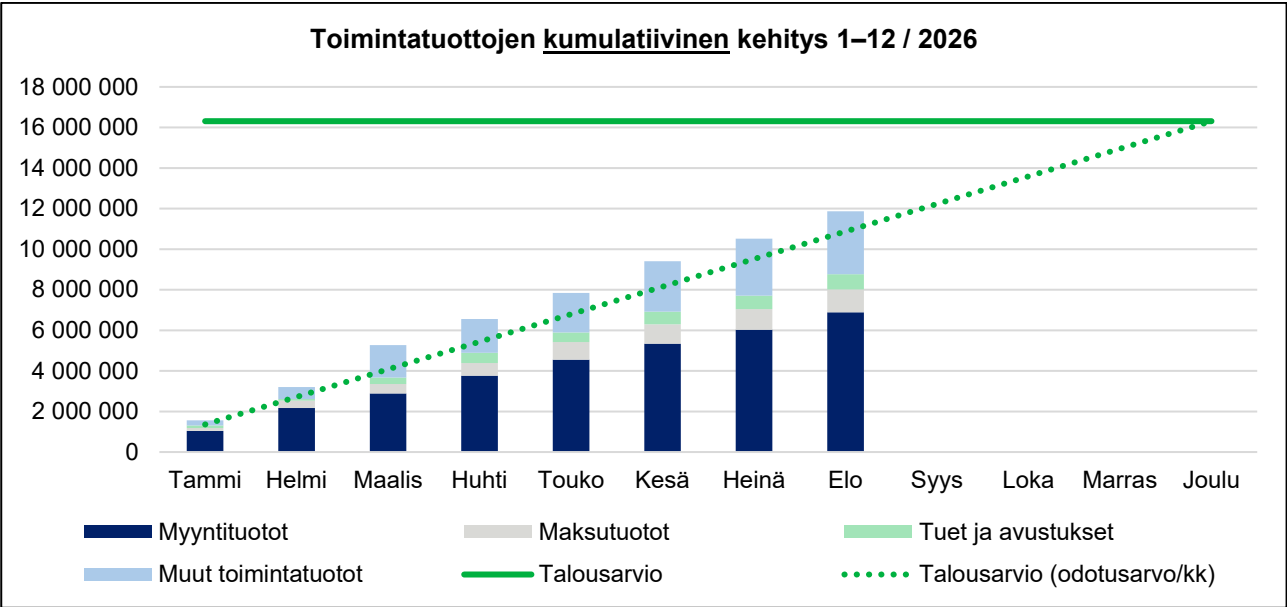
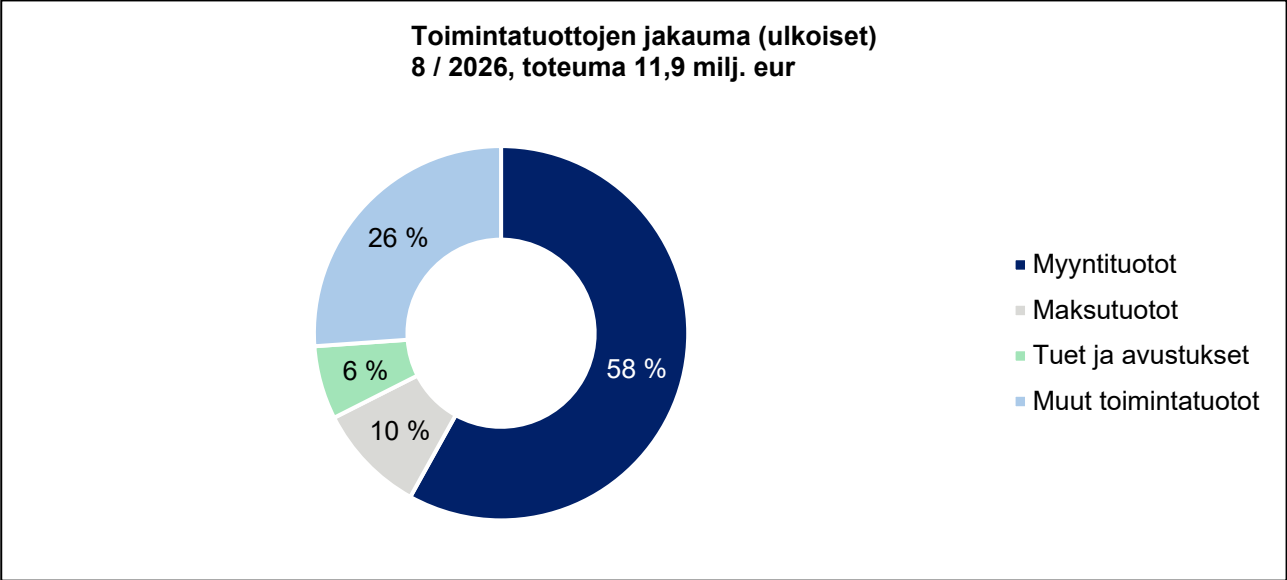
ULKOKINEN TULOSLASKELMA	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNтитUOTOT	9 821 749	6 891 343	2 930 406	70,16%	6 363 708	8,29%	9 376 632
MAKSUTUOTOT	1 493 590	1 126 000	367 590	75,39%	1 073 355	4,9%	1 795 087
TUET JA AVUSTUKSET	1 543 788	753 606	790 182	48,82%	1 028 958	-26,76%	1 481 411
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 451 260	3 099 243	352 017	89,8%	3 783 068	-18,08%	5 795 845
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 310 387	11 870 193	4 440 194	72,78%	12 249 089	-3,09%	18 448 976
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-48 052 330	-30 972 455	-17 079 875	64,46%	-29 731 667	4,17%	-47 056 748
PALKAT JA PALKKIOT	-39 321 150	-25 051 811	-14 269 339	63,71%	-24 080 890	4,03%	-38 209 409
HENKILÖSIVUKULUT	-8 731 180	-5 920 644	-2 810 536	67,81%	-5 650 777	4,78%	-8 847 339
PALVELUJEN OSTOT	-19 798 663	-11 559 801	-8 238 862	58,39%	-11 319 332	2,12%	-17 698 938
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 677 252	-3 889 707	-2 787 545	58,25%	-4 305 392	-9,65%	-6 641 997
AVUSTUKSET	-5 638 931	-2 901 400	-2 737 531	51,45%	-3 057 251	-5,1%	-4 786 821
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 309 800	-890 234	-419 566	67,97%	-1 094 460	-18,66%	-1 747 622
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 476 976	-50 213 597	-31 263 379	61,63%	-49 508 101	1,43%	-77 932 126
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-38 343 404	-26 823 185	58,84%	-37 259 012	2,91%	-59 483 150
SISÄINEN TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 046 260	14 259 601	8 786 659	61,87%	13 025 425	9,48%	19 552 829
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 046 260	-14 259 601	-8 786 659	61,87%	-13 025 425	9,48%	-19 552 829
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	39 356 647	26 129 794	13 226 853	66,39%	25 274 513	3,38%	38 001 805
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 523 236	-64 473 198	-40 050 038	61,68%	-62 533 526	3,1%	-97 484 956
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-38 343 404	-26 823 185	58,84%	-37 259 012	2,91%	-59 483 150
VEROTULOT	53 187 000	35 549 184	17 637 816	66,84%	34 760 617	2,27%	51 991 437
KUNNAN TUOVERO	41 794 000	29 224 682	12 569 318	69,93%	27 067 858	7,97%	38 933 819
KIINTEISTÖVERO	7 272 000	3 275 216	3 996 784	45,04%	3 700 845	-11,5%	7 415 406
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	4 121 000	3 028 732	1 092 268	73,5%	3 964 582	-23,61%	5 614 291
MUUT VEROTULOT	0	20 554	-20 554		27 332	-24,8%	27 921
VALTIONOSUUDET	9 779 665	6 526 934	3 252 731	66,74%	7 617 827	-14,32%	11 273 319
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 015 000	665 554	349 446	65,57%	204 679	225,17%	347 192
MUUT RAHOITUSTUOTOT	302 500	183 284	119 216	60,59%	192 446	-4,76%	244 375
KORKOKULUT	-1 350 000	-832 381	-517 619	61,66%	-531 558	56,59%	-1 153 217
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 000	-373	-627	37,35%	-149	150,18%	-149
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-33 500	16 084	-49 584	-48,01%	-134 582	-111,95%	-561 799
VUOSIKATE	-2 233 424	3 748 798	-5 982 222	-167,85%	4 984 849	-24,8%	3 219 806
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 100 000	-3 523 012	-1 576 988	69,08%	-3 938 236	-10,54%	-5 836 060
ARVONALENTUMISET	0	0	0		0		-31 263
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-5 100 000	-3 523 012	-1 576 988	69,08%	-3 938 236	-10,54%	-5 867 323
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	0		0		10 415 706
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0		0		10 415 706
TILIKAUDEN TULOS	-7 333 424	225 786	-7 559 210	-3,08%	1 046 613	-78,43%	7 768 190
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-7 333 424	225 786	-7 559 210	-3,08%	1 046 613	-78,43%	7 768 190

Ulkoinen tuloslaskelma kausittain

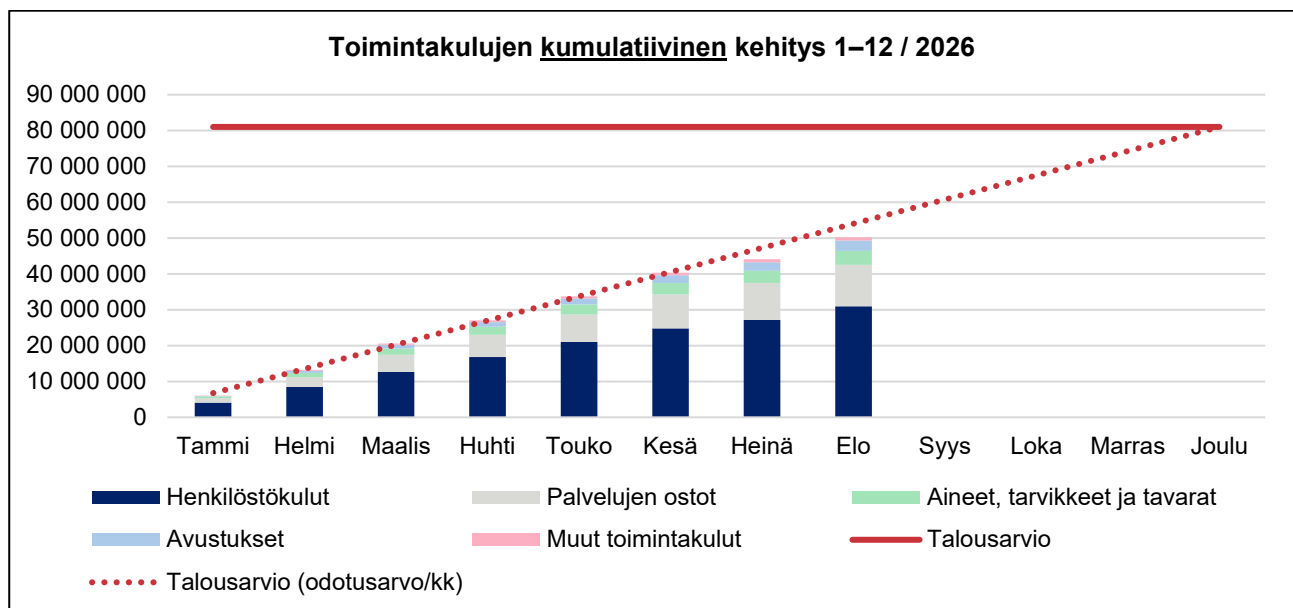
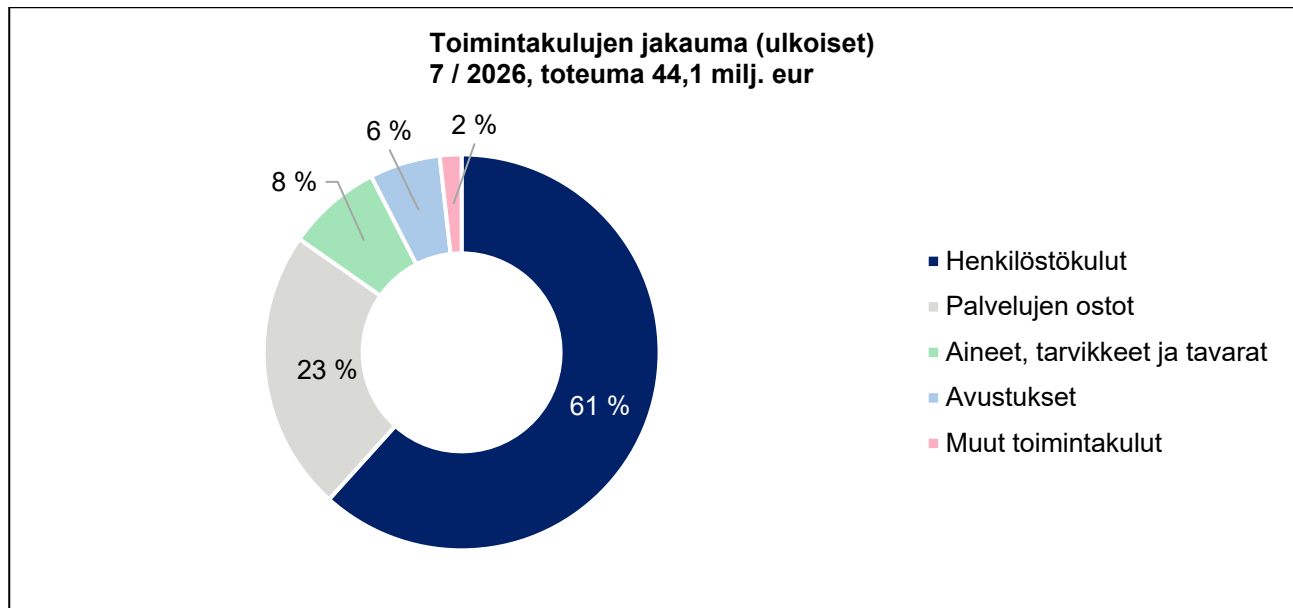
	TA 2026	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	8 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot											
Myyntituotot	9 821 749	1 043 486	1 128 900	716 761	873 454	793 210	783 611	688 000	863 921	6 891 343	70,16%
Maksutuotot	1 493 590	137 226	220 292	108 059	157 139	238 972	96 766	59 990	107 556	1 126 000	75,39%
Tuet ja avustukset	1 543 788	127 822	-43 178	230 736	195 799	-31 542	140 123	44 869	88 977	753 606	48,82%
Muut toimintatuotot	3 451 260	256 304	332 080	1 011 150	59 327	290 861	542 678	313 897	292 946	3 099 243	89,8%
Toimintatuotot yhteensä	16 310 387	1 564 838	1 638 094	2 066 706	1 285 719	1 291 501	1 563 179	1 106 757	1 353 400	11 870 193	72,78%
Toimintakulut											
Henkilöstökulut	-48 052 330	-4 098 568	-4 371 103	-4 192 627	-4 144 972	-4 199 180	-3 813 125	-2 336 830	-3 816 050	-30 972 455	64,46%
Palkat ja palkkiot	-39 321 150	-3 293 368	-3 543 813	-3 404 844	-3 354 133	-3 400 474	-3 103 806	-1 861 637	-3 089 735	-25 051 811	63,71%
Henkilösivukulut	-8 731 180	-805 200	-827 290	-787 783	-790 839	-798 706	-709 318	-475 192	-726 315	-5 920 644	67,81%
Eläkekulut	-7 546 360	-673 886	-704 117	-671 838	-674 177	-680 647	-606 897	-410 036	-621 397	-5 042 996	66,83%
Muut henkilösivukulut	-1 184 820	-131 314	-123 173	-115 945	-116 662	-118 059	-102 421	-65 156	-104 918	-877 649	74,07%
Palvelujen ostot	-19 798 663	-1 200 768	-1 505 367	-2 095 974	-1 412 706	-1 414 145	-1 837 250	-865 030	-1 228 561	-11 559 801	58,39%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 677 252	-524 152	-690 789	-507 709	-525 662	-612 759	-279 615	-267 204	-481 816	-3 889 707	58,25%
Avustukset	-5 638 931	-92 198	-502 134	-452 381	-240 213	-383 300	-519 442	-185 474	-526 258	-2 901 400	51,45%
Muut toimintakulut	-1 309 800	-154 204	-105 711	-86 624	-160 228	-88 192	-127 523	-111 901	-55 852	-890 234	67,97%
Toimintakulut yhteensä	-81 476 976	-6 069 890	-7 175 105	-7 335 315	-6 483 781	-6 697 577	-6 576 955	-3 766 438	-6 108 537	-50 213 597	61,63%
Toimintakate	-65 166 589	-4 505 052	-5 537 011	-5 268 609	-5 198 062	-5 406 076	-5 013 776	-2 659 681	-4 755 137	-38 343 404	58,84%
Verotulot	53 187 000	4 653 866	5 023 208	3 799 226	3 928 699	4 173 282	3 844 899	6 049 110	4 076 894	35 549 184	66,84%
Valtionosuudet	9 779 665	814 024	814 023	814 023	814 023	814 023	814 023	814 041	828 754	6 526 934	66,74%
Rahoitustuotot ja -kulut											
Korkotuotot	1 015 000	79 640	79 654	91 732	79 646	79 648	95 941	79 646	79 648	665 554	65,57%
Muut rahoitustuotot	302 500	1 138	3 552	3 201	63 975	2 435	103 354	2 453	3 175	183 284	60,59%
Korkokulut	-1 350 000	-25 264	-17 676	-35 887	-365 300	-91 667	-110 206	-91 667	-94 715	-832 381	61,66%
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-0	0	4	0	-197	0	-180	-373	37,35%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-33 500	55 515	65 530	59 046	-221 675	-9 584	88 892	-9 568	-12 072	16 084	-48,01%
Vuosikate	-2 233 424	1 018 352	365 750	-596 315	-677 015	-428 355	-265 961	4 193 902	138 439	3 748 798	-167,85%
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 100 000	-425 000	-425 000	-481 859	-436 519	-451 458	-435 797	-433 700	-433 679	-3 523 012	69,08%
Tilikauden tulos	-7 333 424	593 352	-59 250	-1 078 173	-1 113 534	-879 813	-701 758	3 760 203	-295 241	225 786	-3,08%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 333 424	593 352	-59 250	-1 078 173	-1 113 534	-879 813	-701 758	3 760 203	-295 241	225 786	-3,08%

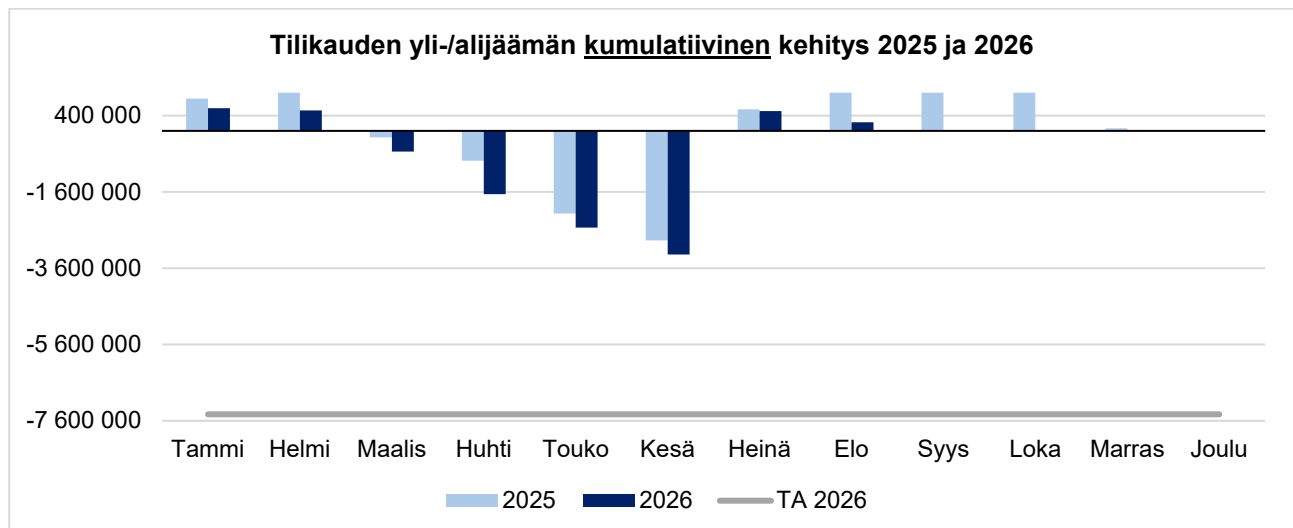
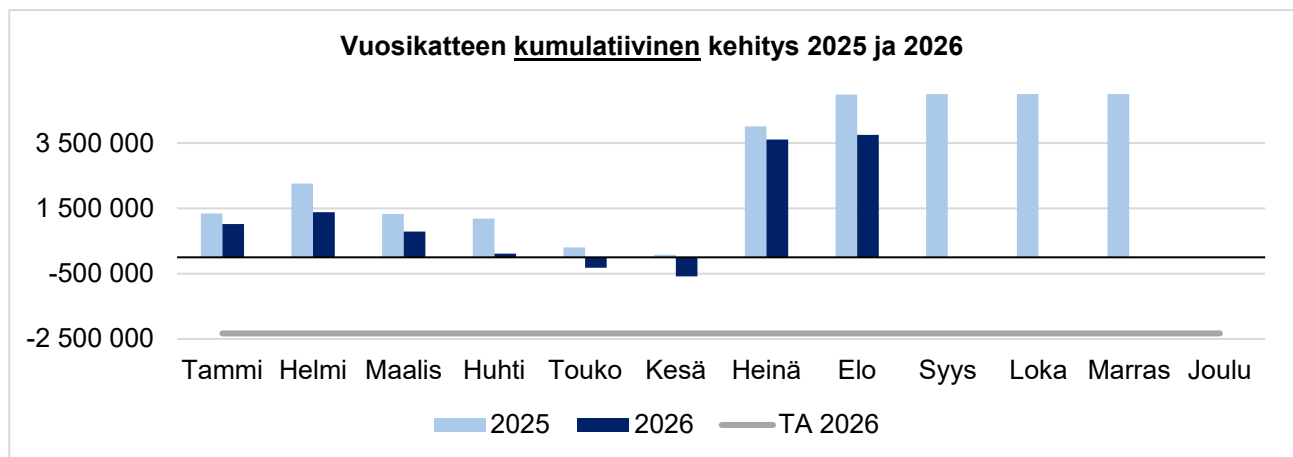
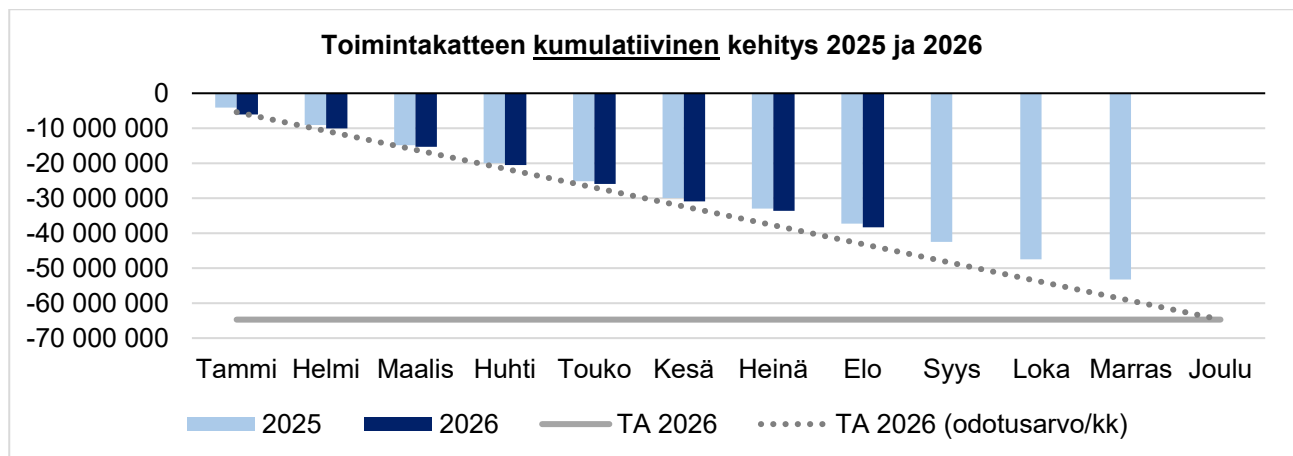
Talouden toteumataulukot

Toimintatuotot

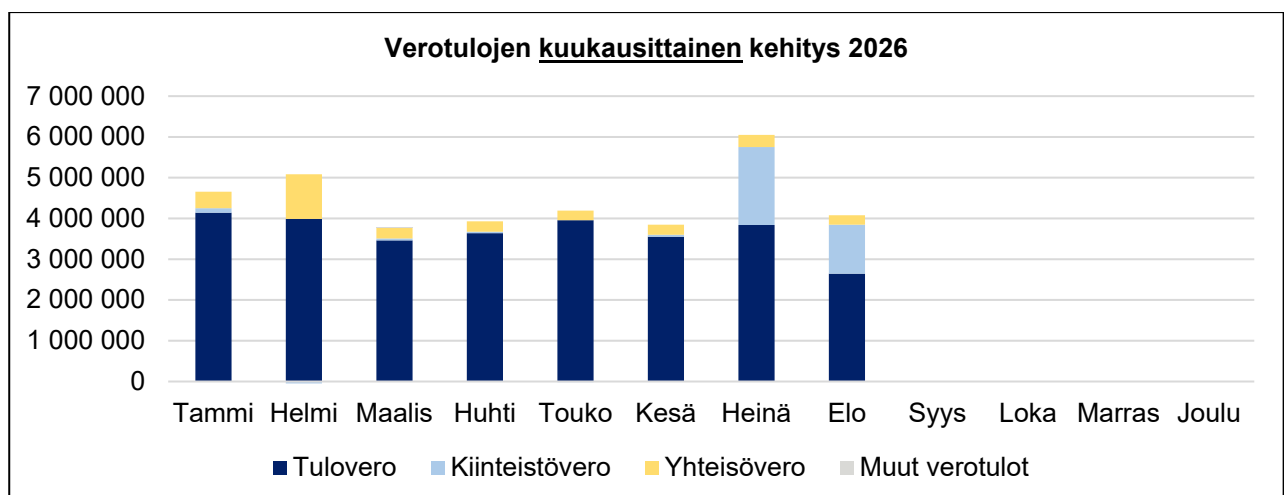
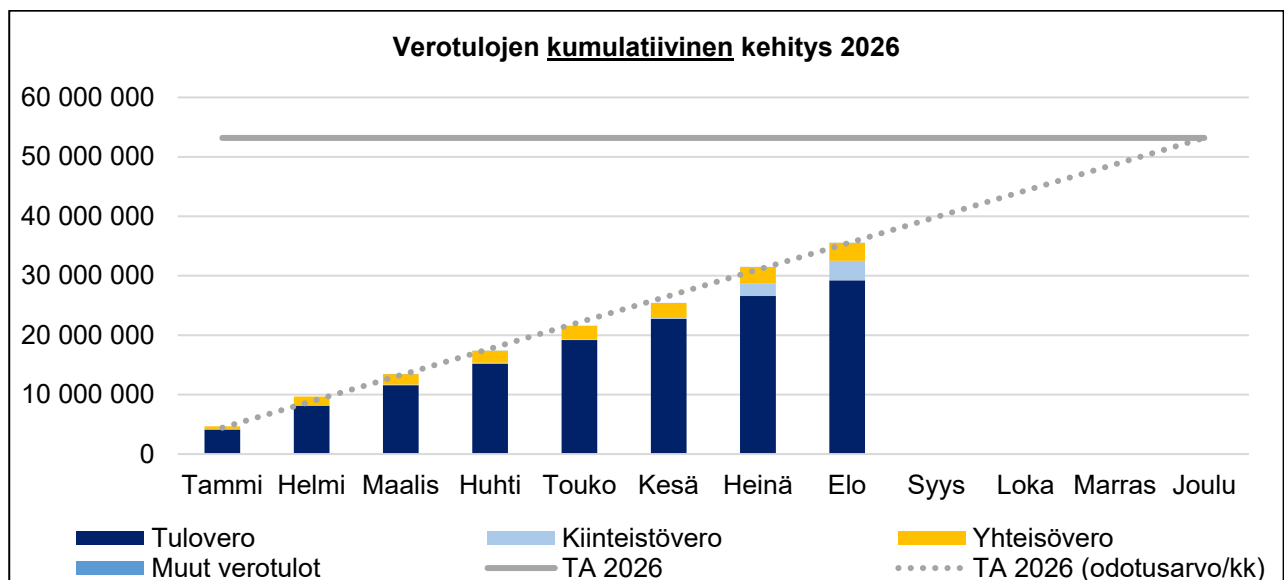
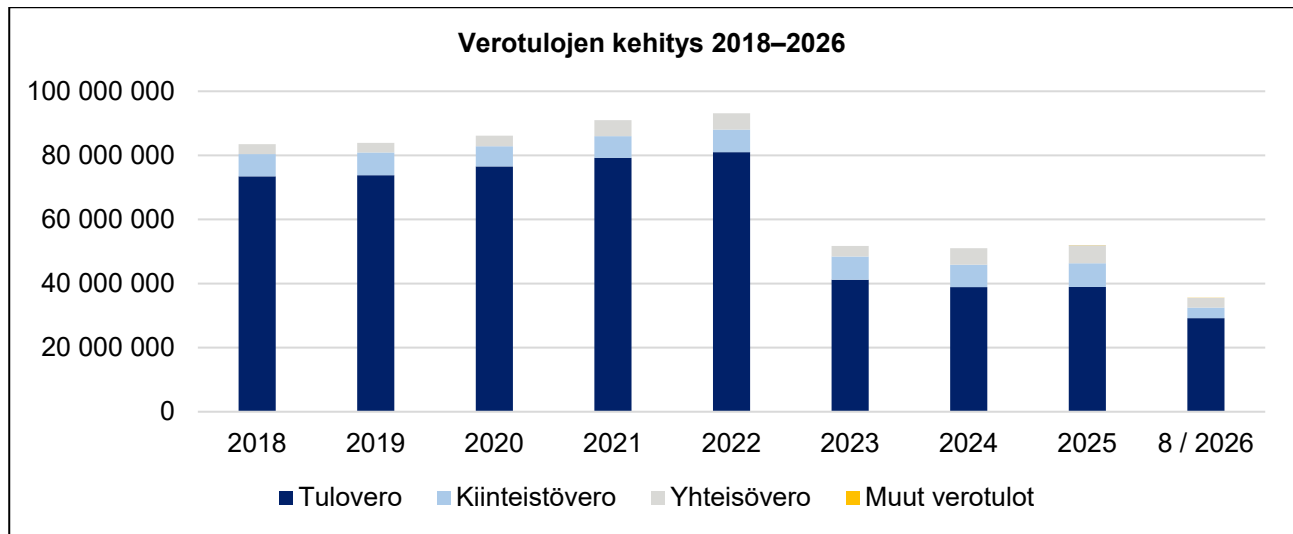


Toimintakulut



Toiminta- ja vuosikate sekä tilikauden yli-/alijäämä

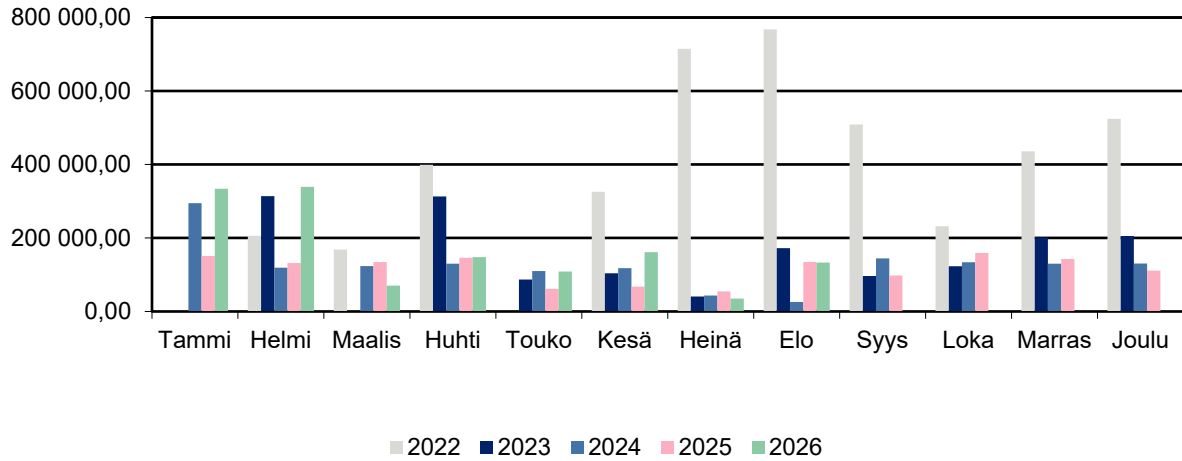
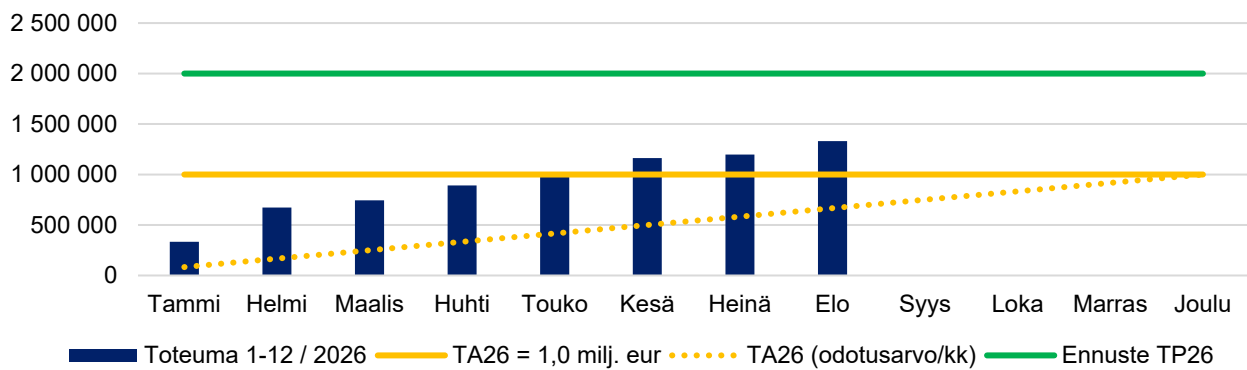
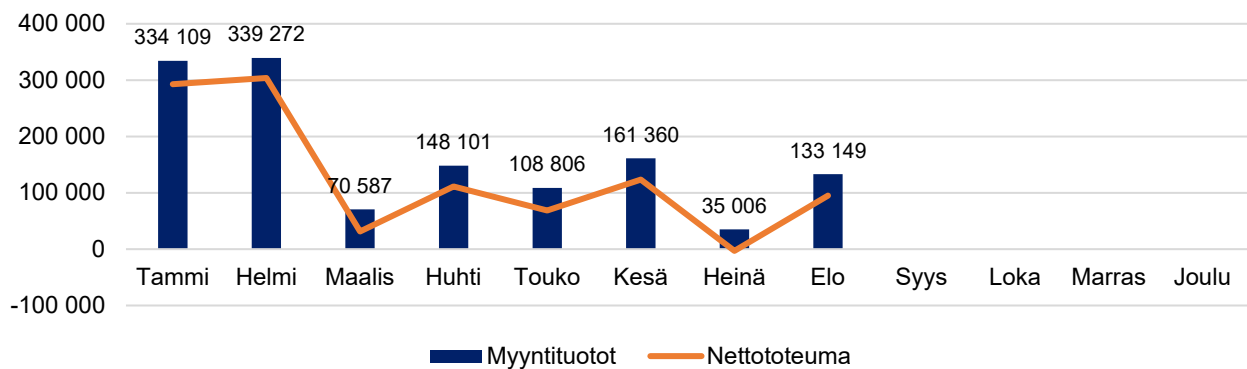
Verotulot



Kejo-sähkö**LSV:n Kejo-sähkönmyyntituotot**

8 / 26 tot. 1,3 milj. €, TA 2026 yht. 1,0 milj. €

8 / 25 tot. 0,9 milj. €, TP 2025 yht. 1,4 milj. €

**Kejo-sähkönmyyntituoton kumulatiivinen kehitys 2026****Kejo-sähkönmyynnin kuukausittainen kehitys 2026**

Käyttötalousosa

Tarkastustoimi

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

10 Tarkastustoimi	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-49 410	-32 477	-16 933	65,73%	-26 202	23,95%	-43 261
HENKILÖSIVUKULUT	-6 370	-4 310	-2 060	67,65%	-3 822	12,75%	-6 374
PALVELUJEN OSTOT	-35 420	-17 680	-17 740	49,92%	-17 487	1,1%	-32 297
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-30	0	-30	0,0%	0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-859	859		-74	1 068,3%	-275
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-91 230	-55 326	-35 904	60,64%	-47 585	16,27%	-82 206
TOIMINTAKATE	-91 230	-55 326	-35 904	60,64%	-47 585	16,27%	-82 206
10 Tarkastustoimi							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-13 240	-5 344	-7 896	40,36%	-5 982	-10,68%	-8 563
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 240	-5 344	-7 896	40,36%	-5 982	-10,68%	-8 563
TOIMINTAKATE	-13 240	-5 344	-7 896	40,36%	-5 982	-10,68%	-8 563
10 Tarkastustoimi							
YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 470	-60 670	-43 800	58,07%	-53 567	13,26%	-90 769
TOIMINTAKATE	-104 470	-60 670	-43 800	58,07%	-53 567	13,26%	-90 769

Konserni- ja elinvoimapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

11 Konserni- ja elinvoimapalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	6 412 249	4 933 988	1 478 261	76,95%	4 098 386	20,39%	6 163 673
MAKSUTUOTOT	650	887	-237	136,4%	1 043	-15,03%	1 043
TUET JA AVUSTUKSET	509 210	277 036	232 174	54,41%	244 173	13,46%	466 415
MUUT TOIMINTATUOTOT	246 760	613 002	-366 242	248,42%	265 498	130,89%	331 160
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 168 869	5 824 913	1 343 956	81,25%	4 609 101	26,38%	6 962 291
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-4 301 050	-2 705 968	-1 595 082	62,91%	-2 646 803	2,24%	-4 159 824
HENKILÖSIVUKULUT	-874 060	-542 704	-331 356	62,09%	-557 709	-2,69%	-859 788
PALVELUJEN OSTOT	-7 844 617	-4 094 291	-3 750 326	52,19%	-4 056 639	0,93%	-6 328 115
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 080	-346 574	-92 506	78,93%	-394 069	-12,05%	-629 795
AVUSTUKSET	-4 182 732	-2 339 678	-1 843 054	55,94%	-2 431 177	-3,76%	-3 955 958
MUUT TOIMINTAKULUT	-515 230	-315 589	-199 641	61,25%	-316 393	-0,25%	-581 014
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 156 769	-10 344 803	-7 811 966	56,97%	-10 402 790	-0,56%	-16 514 494
TOIMINTAKATE	-10 987 900	-4 519 890	-6 468 010	41,14%	-5 793 689	-21,99%	-9 552 203
11 Konserni- ja elinvoimapalvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	9 493 800	5 401 906	4 091 894	56,9%	5 545 905	-2,6%	8 244 344
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		451	-100,0%	451
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 493 800	5 401 906	4 091 894	56,9%	5 546 355	-2,6%	8 244 794
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-5 497 600	-3 361 270	-2 136 330	61,14%	-2 988 068	12,49%	-4 596 646
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-412	412		-311	32,7%	-439
MUUT TOIMINTAKULUT	-436 810	-291 455	-145 356	66,72%	-240 702	21,09%	-360 118
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 934 410	-3 653 137	-2 281 273	61,56%	-3 229 081	13,13%	-4 957 203
TOIMINTAKATE	3 559 390	1 748 769	1 810 621	49,13%	2 317 274	-24,53%	3 287 591
11 Konserni- ja elinvoimapalvelut							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 662 669	11 226 819	5 435 850	67,38%	10 155 456	10,55%	15 207 085
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 091 179	-13 997 940	-10 093 239	58,1%	-13 631 871	2,69%	-21 471 697
TOIMINTAKATE	-7 428 510	-2 771 121	-4 657 389	37,3%	-3 476 415	-20,29%	-6 264 612

Sivistyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

40 Sivistyspalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	909 760	716 795	192 965	78,79%	1 094 840	-34,53%	1 253 007
MAKSUTUOTOT	977 160	609 790	367 370	62,4%	625 707	-2,54%	1 020 530
TUET JA AVUSTUKSET	1 034 578	476 570	558 008	46,06%	754 265	-36,82%	984 476
MUUT TOIMINTATUOTOT	53 730	81 193	-27 463	151,11%	26 107	211,0%	55 252
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 975 228	1 884 347	1 090 881	63,33%	2 500 919	-24,65%	3 313 265
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-27 781 220	-17 665 263	-10 115 957	63,59%	-17 079 539	3,43%	-27 219 544
HENKILÖSIIVUOKULUT	-6 236 960	-4 239 790	-1 997 170	67,98%	-4 030 486	5,19%	-6 344 351
PALVELUJEN OSTOT	-7 677 136	-4 752 670	-2 924 466	61,91%	-4 558 040	4,27%	-7 340 147
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 535 412	-908 365	-627 047	59,16%	-965 498	-5,92%	-1 318 040
AVUSTUKSET	-1 354 399	-527 734	-826 665	38,96%	-593 039	-11,01%	-789 388
MUUT TOIMINTAKULUT	-536 060	-390 968	-145 092	72,93%	-468 198	-16,5%	-715 664
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-45 121 187	-28 484 790	-16 636 397	63,13%	-27 694 801	2,85%	-43 727 134
TOIMINTAKATE	-42 145 959	-26 600 443	-15 545 516	63,12%	-25 193 882	5,58%	-40 413 869
40 Sivistyspalvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	34 700	21 087	13 613	60,77%	30 882	-31,72%	48 128
MAKSUTUOTOT	324 100	221 667	102 433	68,39%	186 430	18,9%	278 605
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		3 311	-100,0%	5 131
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	242 754	116 046	67,66%	220 623	10,03%	331 865
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-7 308 200	-4 369 783	-2 938 417	59,79%	-4 664 336	-6,32%	-6 950 301
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 656	2 656		-3 939	-32,57%	-6 257
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 814 800	-4 521 273	-2 293 527	66,34%	-3 428 416	31,88%	-5 146 579
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 123 000	-8 893 808	-5 229 192	62,97%	-8 096 691	9,84%	-12 103 137
TOIMINTAKATE	-13 764 200	-8 651 054	-5 113 146	62,85%	-7 876 068	9,84%	-11 771 272
40 Sivistyspalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 334 028	2 127 100	1 206 928	63,8%	2 721 543	-21,84%	3 645 130
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-59 244 187	-37 378 598	-21 865 589	63,09%	-35 791 493	4,43%	-55 830 271
TOIMINTAKATE	-55 910 159	-35 251 498	-20 658 661	63,05%	-33 069 950	6,6%	-52 185 141

Sivistyslautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

410 Sivistyslautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYNTITUOTOT	503 700	498 480	5 220	98,96%	857 843	-41,89%	888 701
MAKSUTUOTOT	651 240	381 306	269 934	58,55%	400 023	-4,68%	649 163
TUET JA AVUSTUKSET	450 958	291 718	159 240	64,69%	466 335	-37,44%	499 053
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 800	56 854	-47 054	580,14%	5 461	941,08%	6 631
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	1 228 358	387 340	76,03%	1 729 662	-28,98%	2 043 548
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-24 541 330	-15 663 515	-8 877 815	63,83%	-15 114 671	3,63%	-24 078 317
HENKILÖSIIVOUKSET	-5 510 980	-3 770 569	-1 740 411	68,42%	-3 571 123	5,58%	-5 621 845
PALVELUJEN OSTOT	-6 734 722	-4 237 461	-2 497 261	62,92%	-4 044 447	4,77%	-6 421 102
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 134 382	-687 208	-447 174	60,58%	-716 464	-4,08%	-927 655
AVUSTUKSET	-846 474	-365 234	-481 240	43,15%	-420 194	-13,08%	-599 943
MUUT TOIMINTAKULUT	-398 219	-309 721	-88 498	77,78%	-373 074	-16,98%	-589 454
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-39 166 107	-25 033 709	-14 132 398	63,92%	-24 239 973	3,27%	-38 238 316
TOIMINTAKATE	-37 550 409	-23 805 351	-13 745 058	63,4%	-22 510 311	5,75%	-36 194 768
410 Sivistyslautakunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYNTITUOTOT	0	1 143	-1 143		9 988	-88,56%	9 909
MAKSUTUOTOT	0	-472	472		0		-360
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	670	-670		9 988	-93,29%	9 549
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-6 593 360	-3 951 760	-2 641 600	59,94%	-4 115 997	-3,99%	-6 144 956
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 433	2 433		-3 362	-27,65%	-4 306
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 332 370	-2 862 290	-1 470 080	66,07%	-2 149 546	33,16%	-3 227 604
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 925 730	-6 816 579	-4 109 151	62,39%	-6 268 905	8,74%	-9 376 866
TOIMINTAKATE	-10 925 730	-6 815 909	-4 109 821	62,38%	-6 258 917	8,9%	-9 367 317
410 Sivistyslautakunta							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	1 229 028	386 670	76,07%	1 739 651	-29,35%	2 053 097
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-50 091 837	-31 850 288	-18 241 549	63,58%	-30 508 879	4,4%	-47 615 182
TOIMINTAKATE	-48 476 139	-30 621 260	-17 854 879	63,17%	-28 769 228	6,44%	-45 562 085

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

4210 Varhaiskasv.palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYNTITUOTOT	9 790	1 391	8 399	14,2%	8 794	-84,19%	10 548
MAKSUTUOTOT	500 000	275 839	224 161	55,17%	299 011	-7,75%	468 598
TUET JA AVUSTUKSET	11 200	3 728	7 472	33,28%	21 425	-82,6%	38 687
MUUT TOIMINTATUOTOT	860	178	682	20,73%	183	-2,49%	276
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	281 136	240 714	53,87%	329 413	-14,66%	518 110
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-7 541 330	-4 589 634	-2 951 696	60,86%	-4 602 202	-0,27%	-7 209 607
HENKILÖSIVUKULUT	-1 703 680	-1 120 260	-583 420	65,76%	-1 090 551	2,72%	-1 695 718
PALVELUJEN OSTOT	-2 404 980	-1 523 612	-881 368	63,35%	-1 503 591	1,33%	-2 402 415
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-120 710	-82 766	-37 944	68,57%	-89 016	-7,02%	-129 821
AVUSTUKSET	-606 810	-365 234	-241 576	60,19%	-420 194	-13,08%	-599 943
MUUT TOIMINTAKULUT	-164 220	-114 894	-49 326	69,96%	-150 370	-23,59%	-231 778
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 541 730	-7 796 401	-4 745 329	62,16%	-7 855 924	-0,76%	-12 269 282
TOIMINTAKATE	-12 019 880	-7 515 265	-4 504 615	62,52%	-7 526 511	-0,15%	-11 751 172
4210 Varhaiskasv.palvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYNTITUOTOT	0	0	0		0		-321
MAKSUTUOTOT	0	-472	472		0		-360
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	-472	472		0		-681
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-2 324 340	-1 404 251	-920 089	60,42%	-1 328 952	5,67%	-1 950 197
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-328	328		-1 134	-71,11%	-1 412
MUUT TOIMINTAKULUT	-765 850	-506 915	-258 935	66,19%	-355 313	42,67%	-533 310
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 090 190	-1 911 590	-1 178 600	61,86%	-1 685 399	13,42%	-2 484 919
TOIMINTAKATE	-3 090 190	-1 912 062	-1 178 128	61,88%	-1 685 399	13,45%	-2 485 600
4210 Varhaiskasv.palvelut							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	280 663	241 187	53,78%	329 413	-14,8%	517 429
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 631 920	-9 707 991	-5 923 929	62,1%	-9 541 323	1,75%	-14 754 201
TOIMINTAKATE	-15 110 070	-9 427 327	-5 682 743	62,39%	-9 211 910	2,34%	-14 236 772

Peruskoulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

4410 Peruskoulutus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	308 310	389 777	-81 467	126,42%	677 004	-42,43%	684 240
MAKSUTUOTOT	151 240	105 467	45 773	69,73%	101 012	4,41%	180 565
TUET JA AVUSTUKSET	414 519	269 693	144 826	65,06%	420 085	-35,8%	445 864
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 470	8 379	-2 909	153,19%	3 489	140,15%	4 157
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	773 317	106 222	87,92%	1 201 590	-35,64%	1 314 826
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-15 435 560	-10 016 911	-5 418 649	64,9%	-9 462 510	5,86%	-15 248 395
HENKILÖSIVUKULUT	-3 456 490	-2 403 387	-1 053 103	69,53%	-2 239 643	7,31%	-3 556 207
PALVELUJEN OSTOT	-4 235 483	-2 666 150	-1 569 333	62,95%	-2 435 181	9,48%	-3 885 218
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-884 302	-539 923	-344 379	61,06%	-563 142	-4,12%	-682 793
AVUSTUKSET	-239 664	0	-239 664	0,0%	0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	-176 879	-147 312	-29 567	83,28%	-172 409	-14,56%	-274 112
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 428 378	-15 773 684	-8 654 694	64,57%	-14 872 886	6,06%	-23 646 724
TOIMINTAKATE	-23 548 839	-15 000 367	-8 548 472	63,7%	-13 671 295	9,72%	-22 331 898
4410 Peruskoulutus							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	0	1 143	-1 143		9 988	-88,56%	10 230
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	1 143	-1 143		9 988	-88,56%	10 230
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-3 960 760	-2 370 903	-1 589 857	59,86%	-2 652 889	-10,63%	-3 903 755
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 068	2 068		-2 134	-3,08%	-2 770
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 241 320	-2 138 547	-1 102 773	65,98%	-1 632 419	31,0%	-2 451 565
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 202 080	-4 511 518	-2 690 562	62,64%	-4 287 442	5,23%	-6 358 090
TOIMINTAKATE	-7 202 080	-4 510 375	-2 691 705	62,63%	-4 277 454	5,45%	-6 347 860
4410 Peruskoulutus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	774 459	105 080	88,05%	1 211 579	-36,08%	1 325 056
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-31 630 458	-20 285 202	-11 345 256	64,13%	-19 160 328	5,87%	-30 004 814
TOIMINTAKATE	-30 750 919	-19 510 743	-11 240 176	63,45%	-17 948 749	8,7%	-28 679 758

Nuorten ja aikuisten koulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

4470 Nuort. ja aik. koul.	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITITUOTOT	185 600	107 313	78 287	57,82%	172 045	-37,63%	193 913
TUET JA AVUSTUKSET	25 239	18 297	6 942	72,5%	24 825	-26,3%	14 502
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 470	48 296	-44 826	1 391,81%	1 789	2 599,69%	2 197
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	173 906	40 403	81,15%	198 659	-12,46%	210 612
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 564 440	-1 056 970	-507 470	67,56%	-1 049 958	0,67%	-1 620 315
HENKILÖSIIVUKULUT	-350 810	-246 922	-103 888	70,39%	-240 929	2,49%	-369 921
PALVELUJEN OSTOT	-94 259	-47 699	-46 560	50,6%	-105 675	-54,86%	-133 469
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-129 370	-64 518	-64 852	49,87%	-64 306	0,33%	-115 041
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 120	-47 515	-9 605	83,18%	-50 296	-5,53%	-83 564
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 195 999	-1 463 624	-732 375	66,65%	-1 511 164	-3,15%	-2 322 311
TOIMINTAKATE	-1 981 690	-1 289 719	-691 972	65,08%	-1 312 505	-1,74%	-2 111 699
4470 Nuort. ja aik. koul.							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-308 260	-176 606	-131 654	57,29%	-134 157	31,64%	-291 004
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-37	37		-94	-61,01%	-124
MUUT TOIMINTAKULUT	-325 200	-216 828	-108 372	66,68%	-161 813	34,0%	-242 729
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-633 460	-393 471	-239 989	62,11%	-296 064	32,9%	-533 857
TOIMINTAKATE	-633 460	-393 471	-239 989	62,11%	-296 064	32,9%	-533 857
4470 Nuort. ja aik. koul.							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	173 906	40 403	81,15%	198 659	-12,46%	210 612
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 829 459	-1 857 095	-972 364	65,63%	-1 807 228	2,76%	-2 856 167
TOIMINTAKATE	-2 615 150	-1 683 190	-931 960	64,36%	-1 608 569	4,64%	-2 645 555

Elämänlaatulautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

460 Elämänlaatulautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	378 560	197 758	180 802	52,24%	213 409	-7,33%	332 948
MAKSUTUOTOT	303 570	215 085	88 485	70,85%	209 582	2,63%	340 858
TUET JA AVUSTUKSET	500 190	135 959	364 231	27,18%	211 645	-35,76%	402 743
MUUT TOIMINTATUOTOT	43 930	24 339	19 591	55,4%	20 646	17,89%	48 621
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 226 250	573 141	653 109	46,74%	655 283	-12,54%	1 125 170
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-2 968 420	-1 815 191	-1 153 229	61,15%	-1 779 318	2,02%	-2 826 364
HENKILÖSIVUKULUT	-665 190	-427 299	-237 891	64,24%	-415 739	2,78%	-651 996
PALVELUJEN OSTOT	-848 584	-473 713	-374 871	55,82%	-479 349	-1,18%	-856 041
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-328 060	-200 190	-127 870	61,02%	-184 065	8,76%	-310 183
AVUSTUKSET	-507 925	-162 500	-345 425	31,99%	-172 845	-5,99%	-189 445
MUUT TOIMINTAKULUT	-117 141	-75 120	-42 021	64,13%	-87 297	-13,95%	-115 612
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 435 320	-3 154 013	-2 281 307	58,03%	-3 118 613	1,14%	-4 949 641
TOIMINTAKATE	-4 209 070	-2 580 873	-1 628 197	61,32%	-2 463 330	4,77%	-3 824 472
460 Elämänlaatulautakunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	34 700	18 872	15 828	54,39%	17 008	10,96%	33 281
MAKSUTUOTOT	324 100	220 495	103 605	68,03%	183 625	20,08%	275 280
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		3 311	-100,0%	5 131
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	239 368	119 432	66,71%	203 944	17,37%	313 692
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-672 900	-394 893	-278 007	58,69%	-514 757	-23,29%	-756 776
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-223	223		-576	-61,27%	-1 950
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 259 800	-1 510 559	-749 241	66,84%	-1 176 841	28,36%	-1 766 005
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 932 700	-1 905 675	-1 027 025	64,98%	-1 692 174	12,62%	-2 524 731
TOIMINTAKATE	-2 573 900	-1 666 307	-907 593	64,74%	-1 488 230	11,97%	-2 211 039
460 Elämänlaatulautakunta							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 585 050	812 509	772 541	51,26%	859 227	-5,44%	1 438 862
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 368 020	-5 059 688	-3 308 332	60,46%	-4 810 787	5,17%	-7 474 372
TOIMINTAKATE	-6 782 970	-4 247 180	-2 535 790	62,62%	-3 951 561	7,48%	-6 035 511

Aineen taidemuseon johtokunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

480 Aineen taidemuseon johtokunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	27 500	20 556	6 944	74,75%	23 588	-12,85%	31 359
MAKSUTUOTOT	22 350	13 399	8 951	59,95%	16 102	-16,78%	30 510
TUET JA AVUSTUKSET	83 430	48 893	34 537	58,6%	76 284	-35,91%	82 679
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	82 848	50 432	62,16%	115 974	-28,56%	144 548
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-271 470	-186 556	-84 914	68,72%	-185 550	0,54%	-314 863
HENKILÖSIVUKULUT	-60 790	-41 921	-18 869	68,96%	-43 624	-3,9%	-70 510
PALVELUJEN OSTOT	-93 830	-41 496	-52 334	44,22%	-34 244	21,18%	-63 004
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-72 970	-20 968	-52 002	28,73%	-64 969	-67,73%	-80 202
MUUT TOIMINTAKULUT	-20 700	-6 127	-14 573	29,6%	-7 827	-21,73%	-10 598
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-519 760	-297 068	-222 692	57,15%	-336 215	-11,64%	-539 177
TOIMINTAKATE	-386 480	-214 220	-172 260	55,43%	-220 240	-2,73%	-394 629
480 Aineen taidemuseon johtokunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	0	1 072	-1 072		3 886	-72,43%	4 938
MAKSUTUOTOT	0	1 644	-1 644		2 805	-41,39%	3 685
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	2 716	-2 716		6 691	-59,42%	8 623
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-41 940	-23 130	-18 810	55,15%	-33 582	-31,12%	-48 570
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 630	-148 424	-74 206	66,67%	-102 030	45,47%	-152 970
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-264 570	-171 554	-93 016	64,84%	-135 612	26,5%	-201 540
TOIMINTAKATE	-264 570	-168 839	-95 732	63,82%	-128 921	30,96%	-192 917
480 Aineen taidemuseon johtokunta							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	85 564	47 716	64,2%	122 665	-30,25%	153 171
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-784 330	-468 622	-315 708	59,75%	-471 827	-0,68%	-740 717
TOIMINTAKATE	-651 050	-383 058	-267 992	58,84%	-349 162	9,71%	-587 545

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

60 Tekniset palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	2 499 740	1 240 560	1 259 180	49,63%	1 170 481	5,99%	1 959 952
MAKSUTUOTOT	515 780	515 324	456	99,91%	446 604	15,39%	773 514
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		30 520	-100,0%	30 520
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 150 770	2 405 048	745 722	76,33%	3 491 463	-31,12%	5 409 434
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 166 290	4 160 933	2 005 357	67,48%	5 139 068	-19,03%	8 173 420
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-7 189 470	-4 648 103	-2 541 367	64,65%	-4 328 346	7,39%	-6 786 781
HENKILÖSIIVUKULUT	-1 613 790	-1 133 842	-479 948	70,26%	-1 058 760	7,09%	-1 636 826
PALVELUJEN OSTOT	-4 241 490	-2 695 159	-1 546 331	63,54%	-2 687 165	0,3%	-3 998 379
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 702 730	-2 634 767	-2 067 963	56,03%	-2 945 825	-10,56%	-4 694 162
AVUSTUKSET	-101 800	-33 988	-67 812	33,39%	-33 034	2,89%	-41 475
MUUT TOIMINTAKULUT	-258 510	-182 818	-75 692	70,72%	-309 795	-40,99%	-450 669
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 107 790	-11 328 678	-6 779 112	62,56%	-11 362 925	-0,3%	-17 608 291
TOIMINTAKATE	-11 941 500	-7 167 745	-4 773 755	60,02%	-6 223 857	15,17%	-9 434 871
60 Tekniset palvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	6 018 950	3 821 318	2 197 632	63,49%	3 611 310	5,82%	5 504 465
MAKSUTUOTOT	0	15 792	-15 792		13 783	14,58%	23 380
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	4 777 832	2 396 878	66,59%	3 633 354	31,5%	5 448 326
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 193 660	8 614 941	4 578 719	65,3%	7 258 446	18,69%	10 976 171
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-2 693 710	-1 518 015	-1 175 695	56,35%	-1 537 210	-1,25%	-2 250 795
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-441	441		-374	18,13%	-564
MUUT TOIMINTAKULUT	-281 900	-188 856	-93 044	66,99%	-156 087	20,99%	-232 568
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 975 610	-1 707 312	-1 268 298	57,38%	-1 693 670	0,81%	-2 483 926
TOIMINTAKATE	10 218 050	6 907 629	3 310 421	67,6%	5 564 776	24,13%	8 492 244
60 Tekniset palvelut							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	19 359 950	12 775 874	6 584 076	65,99%	12 397 515	3,05%	19 149 591
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-21 083 400	-13 035 990	-8 047 410	61,83%	-13 056 595	-0,16%	-20 092 218
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-260 116	-1 463 334	15,09%	-659 081	-60,53%	-942 627

Teknisten palvelujen lautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

610 Teknisten palvelujen lautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	1 385 420	474 233	911 187	34,23%	493 644	-3,93%	893 023
MAKSUTUOTOT	104 740	106 576	-1 836	101,75%	66 696	59,79%	163 663
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		13 865	-100,0%	13 865
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 112 660	2 366 775	745 885	76,04%	3 462 943	-31,65%	5 362 481
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 602 820	2 947 585	1 655 235	64,04%	4 037 148	-26,99%	6 433 032
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-5 731 170	-3 667 105	-2 064 065	63,99%	-3 405 662	7,68%	-5 352 807
HENKILÖSIVUKULUT	-1 287 430	-862 916	-424 514	67,03%	-799 687	7,91%	-1 237 068
PALVELUJEN OSTOT	-3 884 100	-2 481 302	-1 402 798	63,88%	-2 481 951	-0,03%	-3 694 437
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 670 580	-2 623 151	-2 047 429	56,16%	-2 935 859	-10,65%	-4 677 993
AVUSTUKSET	-80 270	-22 750	-57 520	28,34%	-22 774	-0,11%	-22 774
MUUT TOIMINTAKULUT	-166 720	-118 173	-48 547	70,88%	-257 363	-54,08%	-358 322
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 820 270	-9 775 396	-6 044 874	61,79%	-9 903 296	-1,29%	-15 343 401
TOIMINTAKATE	-11 217 450	-6 827 811	-4 389 639	60,87%	-5 866 148	16,39%	-8 910 368
610 Teknisten palvelujen lautakunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	5 113 020	3 380 779	1 732 241	66,12%	3 157 568	7,07%	4 833 750
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		1 159	-15,44%	7 671
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	4 777 832	2 396 878	66,59%	3 633 354	31,5%	5 448 326
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	8 159 591	4 128 139	66,4%	6 792 081	20,13%	10 289 747
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-2 577 910	-1 446 763	-1 131 147	56,12%	-1 465 081	-1,25%	-2 143 711
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-301	301		-374	-19,49%	-519
MUUT TOIMINTAKULUT	-215 820	-144 832	-70 988	67,11%	-119 559	21,14%	-177 776
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 793 730	-1 591 896	-1 201 834	56,98%	-1 585 014	0,43%	-2 322 006
TOIMINTAKATE	9 494 000	6 567 695	2 926 305	69,18%	5 207 067	26,13%	7 967 741
610 Teknisten palvelujen lautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 890 550	11 107 176	5 783 374	65,76%	10 829 229	2,57%	16 722 779
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 614 000	-11 367 292	-7 246 708	61,07%	-11 488 309	-1,05%	-17 665 407
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-260 116	-1 463 334	15,09%	-659 081	-60,53%	-942 627

Kunnallistekniikka

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

6110 Kunnallistekniikka	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	382 080	353 770	28 310	92,59%	378 210	-6,46%	646 526
MAKSUTUOTOT	37 090	12 845	24 245	34,63%	4 566	181,33%	51 818
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		6 184	-100,0%	6 184
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 050	219 114	-214 064	4 338,89%	215 247	1,8%	309 508
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	585 729	-161 509	138,07%	604 207	-3,06%	1 014 037
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 182 400	-746 384	-436 016	63,12%	-727 025	2,66%	-1 097 242
HENKILÖSIVUKULUT	-261 190	-173 391	-87 799	66,39%	-167 177	3,72%	-247 983
PALVELUJEN OSTOT	-1 371 710	-993 345	-378 365	72,42%	-977 456	1,63%	-1 415 775
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-677 500	-360 366	-317 134	53,19%	-407 628	-11,59%	-662 465
AVUSTUKSET	-80 270	-22 750	-57 520	28,34%	-22 774	-0,11%	-22 774
MUUT TOIMINTAKULUT	-46 620	-22 293	-24 327	47,82%	-19 413	14,84%	-32 337
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 619 690	-2 318 528	-1 301 162	64,05%	-2 321 473	-0,13%	-3 478 575
TOIMINTAKATE	-3 195 470	-1 732 799	-1 462 671	54,23%	-1 717 266	0,9%	-2 464 538
6110 Kunnallistekniikka							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	0	0	0		400	-100,0%	510
MAKSUTUOTOT	0	0	0		99	-100,0%	6 611
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		60	-100,0%	60
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0		559	-100,0%	7 181
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-412 670	-247 159	-165 511	59,89%	-248 619	-0,59%	-360 587
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 040	-61 082	-29 958	67,09%	-53 035	15,17%	-77 987
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-503 710	-308 242	-195 468	61,19%	-301 655	2,18%	-438 574
TOIMINTAKATE	-503 710	-308 242	-195 468	61,19%	-301 096	2,37%	-431 392
6110 Kunnallistekniikka	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	585 729	-161 509	138,07%	604 766	-3,15%	1 021 218
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 123 400	-2 626 770	-1 496 630	63,7%	-2 623 128	0,14%	-3 917 149
TOIMINTAKATE	-3 699 180	-2 041 041	-1 658 139	55,18%	-2 018 362	1,12%	-2 895 931

Kaavoitus ja mittaus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

6140 Kaavoitus ja mittaus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUTUOTOT	79 980	28 110	51 870	35,15%	26 635	5,54%	88 531
MAKSUTUOTOT	67 650	93 731	-26 081	138,55%	62 130	50,86%	111 845
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 356 890	1 571 081	785 809	66,66%	1 135 032	38,42%	1 889 734
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	1 692 921	811 599	67,59%	1 223 798	38,33%	2 090 110
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-880 570	-565 324	-315 246	64,2%	-486 239	16,26%	-763 677
HENKILÖSIIVUKULUT	-198 780	-133 062	-65 718	66,94%	-117 207	13,53%	-181 309
PALVELUJEN OSTOT	-341 270	-247 320	-93 950	72,47%	-151 986	62,73%	-288 763
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-26 480	-14 892	-11 588	56,24%	-13 802	7,9%	-33 067
MUUT TOIMINTAKULUT	-23 090	-17 294	-5 796	74,9%	-16 980	1,85%	-45 682
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 470 190	-977 893	-492 297	66,51%	-786 215	24,38%	-1 312 499
TOIMINTAKATE	1 034 330	715 029	319 301	69,13%	437 583	63,4%	777 611
6140 Kaavoitus ja mittaus							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		1 060	-7,55%	1 060
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	980	-980		1 060	-7,55%	1 060
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-106 500	-54 998	-51 502	51,64%	-62 109	-11,45%	-89 353
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 070	-41 384	-20 686	66,67%	-34 344	20,5%	-51 516
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-168 570	-96 435	-72 135	57,21%	-96 453	-0,02%	-140 869
TOIMINTAKATE	-168 570	-95 455	-73 115	56,63%	-95 393	0,06%	-139 809
6140 Kaavoitus ja mittaus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	1 693 901	810 619	67,63%	1 224 858	38,29%	2 091 170
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 638 760	-1 074 328	-564 432	65,56%	-882 668	21,71%	-1 453 367
TOIMINTAKATE	865 760	619 573	246 187	71,56%	342 190	81,06%	637 802

Tilapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

6610 Tilapalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITITUOTOT	923 360	92 353	831 007	10,0%	88 798	4,0%	157 965
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		7 681	-100,0%	7 681
MUUT TOIMINTATUOTOT	750 720	576 581	174 139	76,8%	2 112 664	-72,71%	3 163 239
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 674 080	668 934	1 005 146	39,96%	2 209 143	-69,72%	3 328 885
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-3 668 200	-2 355 397	-1 312 803	64,21%	-2 192 398	7,43%	-3 491 888
HENKILÖSIVUKULUT	-827 460	-556 463	-270 997	67,25%	-515 303	7,99%	-807 776
PALVELUJEN OSTOT	-2 171 120	-1 240 637	-930 483	57,14%	-1 352 508	-8,27%	-1 989 899
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 966 600	-2 247 892	-1 718 708	56,67%	-2 514 429	-10,6%	-3 982 461
MUUT TOIMINTAKULUT	-97 010	-78 586	-18 424	81,01%	-220 665	-64,39%	-279 999
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 730 390	-6 478 975	-4 251 415	60,38%	-6 795 304	-4,66%	-10 552 022
TOIMINTAKATE	-9 056 310	-5 810 041	-3 246 269	64,15%	-4 586 160	26,69%	-7 223 137
6610 Tilapalvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITITUOTOT	5 113 020	3 380 779	1 732 241	66,12%	3 157 168	7,08%	4 833 240
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	4 777 832	2 396 878	66,59%	3 633 294	31,5%	5 448 266
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	8 158 611	4 129 119	66,4%	6 790 462	20,15%	10 281 506
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-1 152 810	-706 786	-446 024	61,31%	-700 610	0,88%	-1 023 057
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-248	248		-374	-33,67%	-519
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 710	-42 365	-20 345	67,56%	-32 180	31,65%	-48 273
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 215 520	-749 399	-466 121	61,65%	-733 164	2,21%	-1 071 849
TOIMINTAKATE	11 072 210	7 409 212	3 662 998	66,92%	6 057 298	22,32%	9 209 657
6610 Tilapalvelut							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 961 810	8 827 545	5 134 265	63,23%	8 999 605	-1,91%	13 610 391
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 945 910	-7 228 374	-4 717 536	60,51%	-7 528 467	-3,99%	-11 623 871
TOIMINTAKATE	2 015 900	1 599 172	416 728	79,33%	1 471 138	8,7%	1 986 520

Yhteispalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

6650 Yhteispalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0		-304	-100,0%	-304
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	0		-304	-100,0%	-304
TOIMINTAKATE	0	0	0		-304	-100,0%	-304
6650 Yhteispalvelut							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715
TOIMINTAKATE	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715
6650 Yhteispalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
YHTEENSÄ							
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-454 046	-3,57%	-671 019
TOIMINTAKATE	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-454 046	-3,57%	-671 019

Perämeren jätelautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

691 Perämeren jätelautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntituotot	92 170	63 454	28 716	68,84%	58 022	9,36%	104 869
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	63 454	28 716	68,84%	58 022	9,36%	104 869
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-61 400	-41 245	-20 155	67,17%	-38 169	8,06%	-59 142
HENKILÖSIVUKULUT	-13 050	-9 087	-3 963	69,63%	-8 690	4,57%	-13 435
PALVELUJEN OSTOT	-5 000	-6 962	1 962	139,25%	-5 235	33,0%	-22 878
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-80	-13	-67	16,34%	-10	29,28%	-451
MUUT TOIMINTAKULUT	-680	-1 839	1 159	270,4%	-1 016	80,91%	-1 841
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 210	-59 146	-21 064	73,74%	-53 121	11,34%	-97 747
TOIMINTAKATE	11 960	4 308	7 652	36,02%	4 902	-12,11%	7 123
691 Perämeren jätelautakunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-7 030	-1 020	-6 010	14,51%	-1 638	-37,72%	-2 227
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 930	-3 288	-1 642	66,69%	-3 264	0,74%	-4 896
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 960	-4 308	-7 652	36,02%	-4 902	-12,11%	-7 123
TOIMINTAKATE	-11 960	-4 308	-7 652	36,02%	-4 902	-12,11%	-7 123
691 Perämeren jätelautakunta							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	63 454	28 716	68,84%	58 022	9,36%	104 869
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-92 170	-63 454	-28 716	68,84%	-58 022	9,36%	-104 869
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0

Meri-Lapin ympäristölautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-8/2026	ERO TA 2026- 1-8/2026	TOT-%	TOT 1-8/2025	MUUTOS-% 1-8/2026 1-8/2025	TP 2025
1 Ulkoinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	1 022 150	702 873	319 277	68,76%	618 815	13,58%	962 060
MAKSUTUOTOT	411 040	408 748	2 292	99,44%	379 908	7,59%	609 851
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		16 655	-100,0%	16 655
MUUT TOIMINTATUOTOT	38 110	38 273	-163	100,43%	28 520	34,2%	46 953
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 471 300	1 149 894	321 406	78,15%	1 043 898	10,15%	1 635 518
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 396 900	-939 753	-457 147	67,27%	-884 514	6,25%	-1 374 832
HENKILÖSIVUKULUT	-313 310	-261 838	-51 472	83,57%	-250 383	4,57%	-386 323
PALVELUJEN OSTOT	-352 390	-206 895	-145 495	58,71%	-199 980	3,46%	-281 065
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-32 070	-11 604	-20 466	36,18%	-9 956	16,55%	-15 718
AVUSTUKSET	-21 530	-11 239	-10 291	52,2%	-10 260	9,54%	-18 700
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 110	-62 806	-28 304	68,93%	-51 416	22,15%	-90 506
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 207 310	-1 494 135	-713 175	67,69%	-1 406 508	6,23%	-2 167 144
TOIMINTAKATE	-736 010	-344 241	-391 769	46,77%	-362 610	-5,07%	-531 626
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta							
2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	905 930	440 539	465 391	48,63%	453 742	-2,91%	670 715
MAKSUTUOTOT	0	14 812	-14 812		12 624	17,33%	15 709
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	905 930	455 350	450 580	50,26%	466 366	-2,36%	686 423
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-108 770	-70 232	-38 538	64,57%	-70 491	-0,37%	-104 857
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-141	141		0		-45
MUUT TOIMINTAKULUT	-61 150	-40 736	-20 414	66,62%	-33 264	22,46%	-49 896
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-169 920	-111 109	-58 811	65,39%	-103 755	7,09%	-154 798
TOIMINTAKATE	736 010	344 241	391 769	46,77%	362 610	-5,07%	531 626
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta							
YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 377 230	1 605 244	771 986	67,53%	1 510 263	6,29%	2 321 942
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 377 230	-1 605 244	-771 986	67,53%	-1 510 263	6,29%	-2 321 942
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0

Taseyksikkö

Meri-Lapin työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 8/12 = 67 %

Meri-Lapin työllisyyspalvelut 1 ULKOINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-8 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	7 448 499	0	7 448 499	4 989 213	-2 459 286	66,98%
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	567	567	
Muut tuet ja avustukset	120 000	0	120 000	0	-120 000	0,0%
Materiaalit ja palvelut	-3 768 927	0	-3 768 927	-1 643 410	2 125 517	43,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 190	0	-12 190	-5 226	6 964	42,87%
Ostot tilikauden aikana	-12 190	0	-12 190	-5 226	6 964	42,87%
Palvelujen ostot	-3 756 737	0	-3 756 737	-1 638 184	2 118 553	43,61%
Henkilöstökulut	-1 756 150	0	-1 756 150	-1 106 683	649 467	63,02%
Palkat ja palkkiot	-1 469 950	0	-1 469 950	-917 661	552 289	62,43%
Henkilösivukulut	-286 200	0	-286 200	-189 022	97 178	66,05%
Eläkekulut	-242 810	0	-242 810	-156 985	85 825	64,65%
Muut henkilösivukulut	-43 390	0	-43 390	-32 037	11 353	73,84%
Liiketoiminnan muut kulut	-2 043 422	0	-2 043 422	-664 997	1 378 425	32,54%
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	1 574 690	1 574 690	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	1 574 690	1 574 690	
Meri-Lapin työllisyyspalvelut 2 SISÄINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-8 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	2 407 930	0	2 407 930	1 331 445	-1 076 485	55,29%
Materiaalit ja palvelut	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 331 445	1 076 485	55,29%
Palvelujen ostot	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 331 445	1 076 485	55,29%
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	0	0	